

**2014 YILI KURUMSAL MALİ DURUM  
VE BEKLENTİLER RAPORU**

## SUNUŞ

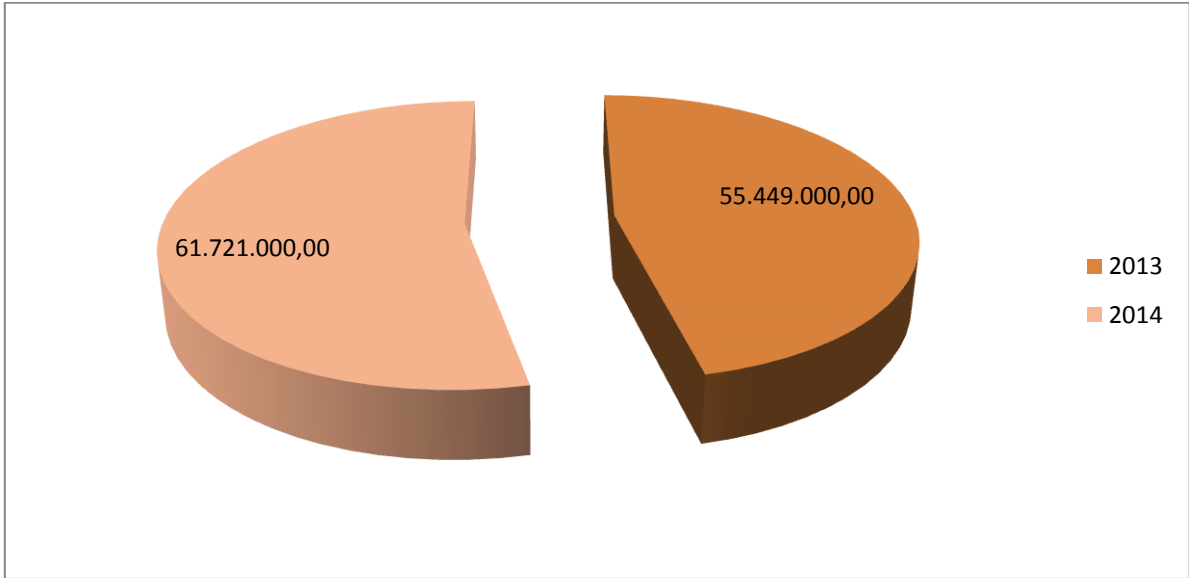
Üniversitemiz 2014 yılı bütçe uygulamalarının yer aldığı ve kamuoyuna bu uygulamalarla ilgili bilgi verme amacı taşıyan 2014 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu, 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesinde yer alan; Genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklar hükmü uyarınca hazırlanan bir rapordur.

Özel bütçeli bir idare olan Üniversitemize, 2014 yılının ilk altı aylık döneminde tahsis edilen ödeneklerin kaynağı, yürütülen hizmetlere ilişkin kullanım durumu ve bütçe uygulama sonuçları detaylandırılmıştır. Ayrıca, ikinci altı aylık döneme ilişkin beklentiler, hedefler ve yürütülmesi planlanan faaliyetlerin yer aldığı 2014 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

### 2014 YILI KURUMSAL MALİ DURUM VE BEKLENTİLER RAPORU

Bilindiği üzere, 6512 Sayılı 2014 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 23 Aralık 2011 tarih ve 28864 ( mükerrer ) sayılı Resmî Gazetede yayımlanarak 01.01.2014 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

Bütçe Kanunu ile Üniversitemize 2014 yılında; 60.141.000,00TL. hazine yardımı, 1.580,00 TL. öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 61.721.000,00TL. ödenek ön görülmüştür.



Tablo 1: Bütçe Başlangıç Ödenekleri Oransal Grafiği

#### I. OCAK-HAZİRAN 2014 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

EKONOMİK KOD	ÖDENEK TUTARI
01- Personel Giderleri	24.755.000,00
02- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	3.471.000,00
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8.751.000,00
05- Cari Transferler	1.144.000,00
06- Sermaye Giderleri	23.600.000,00
<b>TOPLAM</b>	<b>61.721.000,00</b>

Tablo 2: EKONOMİK KODA GÖRE BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ DAĞILIMI TABLOSU

## A. Bütçe Giderleri

### 01-Personel Giderleri:

2013 yılının ilk altı ayında 11.075.636,17 TL gider gerçekleşirken 2014 yılının ilk altı ayında % 41.60 oranında artışla 15.682.741,19TL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 66.10, 2014 yılının ilk altı ayında ise % 57.85

### 02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2013 yılının ilk altı ayında 1.505.961,16 TL gider gerçekleşirken 2014 yılının ilk altı ayında % 45.17 oranında artışla 2.186.216,58 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 67.50, 2014 yılının ilk altı ayında ise % 58.76

### 03-Mal ve Hizmet Alım Giderler:

2013 yılının ilk altı ayında 4.345.886,04 TL gider gerçekleşirken 2014 yılının ilk altı ayında % 42.67 oranında artışla 6.200.515,23 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 39.56, 2014 yılının ilk altı ayında ise % 41.13

### 05-Cari Transferler:

2013 yılının ilk altı ayında 462.000,00 TL gider gerçekleşirken 2012 yılının ilk altı ayında % 32.58 oranında artışla 612.523,77 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 33.31, 2014 yılının ilk altı ayında ise % 86.76

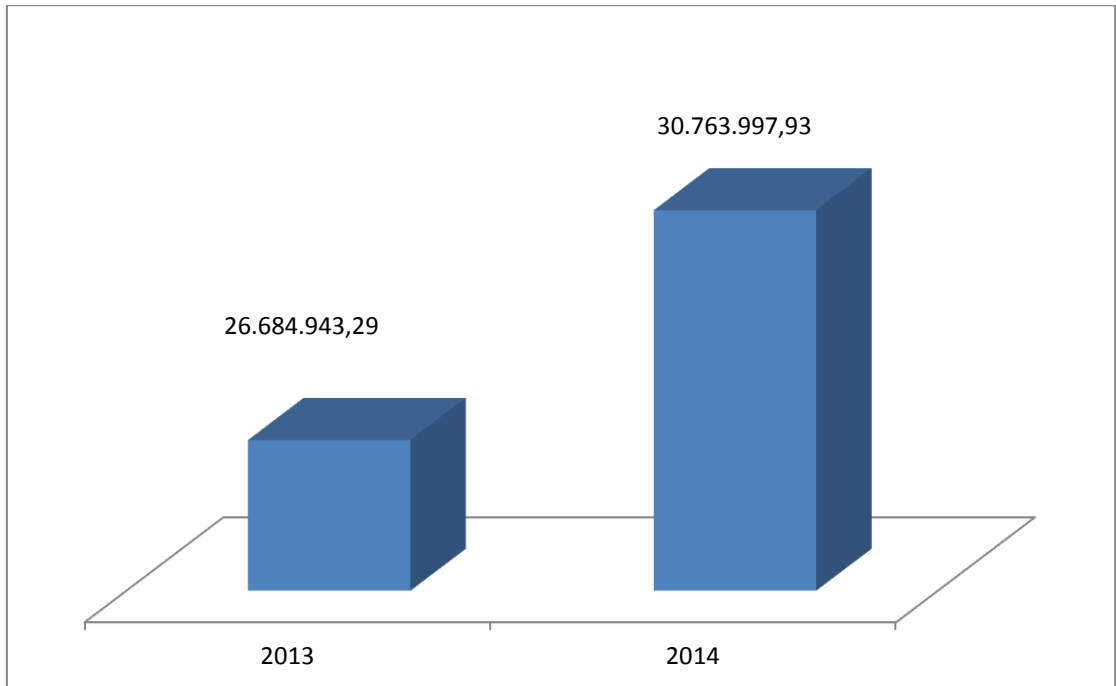
### 06-Sermaye Giderleri:

2013 yılının ilk altı ayında 9.295.459,92 TL gider gerçekleşirken 2012 yılının ilk altı ayında % 34.58 oranında eksilme ile 6.082.001,16 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gider gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 27.29, 2012 yılının ilk altı ayında ise % 25.77

Üniversite bütçesinin genel toplamı olarak bakıldığında 2013 yılının ilk altı ayında 26.684.943,29 TL Gider gerçekleşirken, 2014 yılının ilk altı ayında ise % 15.28 oranında artışla 30.763.997,93 TL tutarında gider gerçekleştiği görülmektedir.

Birinci altı aylık dönemde yıllık hedeflenen gider gerçekleşmesi % 101.16 oranında gerçekleşmiştir.



Tablo 3: 2013 -2014 İlk Altı Aylık Toplam Bütçe Giderleri Grafiği

## B. Bütçe Gelirleri

### 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:

2013 yılının ilk altı ayında 557.627,60 TL gelir gerçekleşirken 2014 yılının ilk altı ayında % 27.90 oranında artışla 713.200,15 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 140.60- 2014 yılının ilk altı ayında ise % 106.44

### 04-Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler:

2013 yılının ilk altı ayında 22.968.673,92 TL gelir gerçekleşirken 2014 yılının ilk altı ayında % 91,58 oranında artışla 25.079.031,64 TL. olarak gerçekleşmiştir.

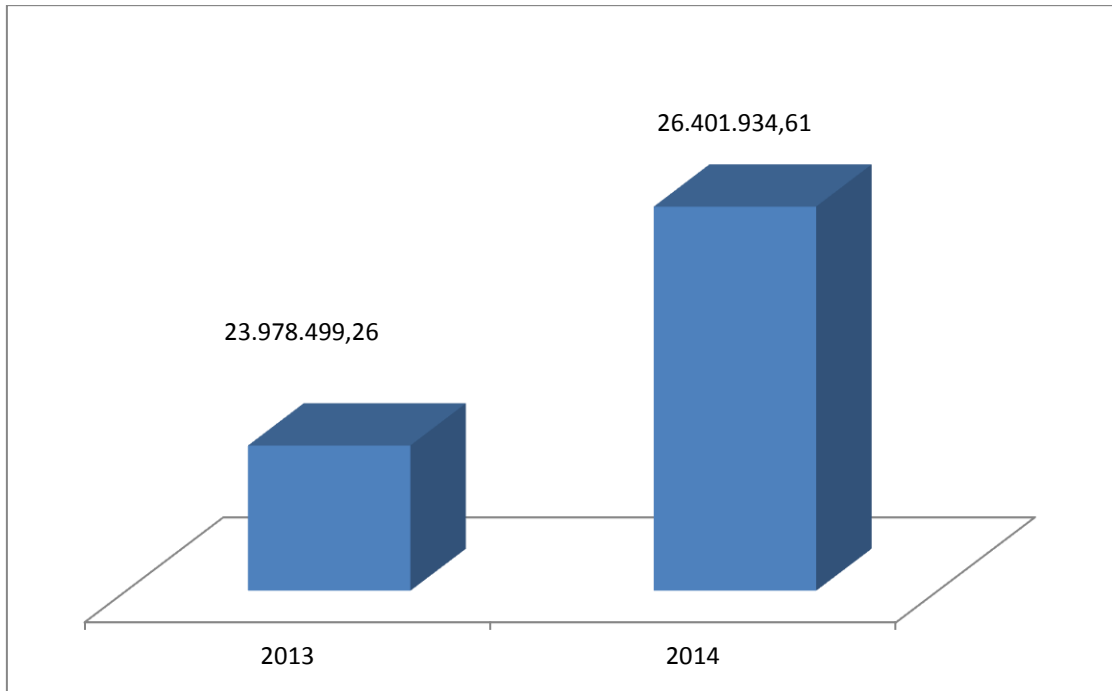
Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 43,05- 2014 yılının ilk altı ayında ise % 46,51'dir.

### 05-Diğer Gelirler:

2013 yılının ilk altı ayında 452.197,74 TL gelir gerçekleşirken 2014 yılının ilk altı ayında % 74,16 oranında artışla 609.702,82 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Bu tertibe ilişkin gelir gerçekleşme oranı 2013 yılının ilk altı ayında % 264,45- 2014 yılının ilk altı ayında ise % 123,33'tür.

Üniversite bütçesinin genel toplamı olarak bakıldığında 2013 yılının ilk altı ayında 23.978.499,26 TL. gelir gerçekleşmiştir. 2014 yılının ilk altı ayında % 90.82 oranında bir artış ile 26.401.934,61 TL. tutarında gerçekleşmiştir.



Tablo 4: 2013 -2014 İlk Altı Aylık Toplam Bütçe Gelirleri Grafiği

## C. Finansman

Üniversitemiz 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu hükümleri çerçevesinde giderlerini, yıl içinde elde ettiği özel gelirler ve hazineden aldığı yardımlar ile karşılamaktadır. Yılsonunda elde edilen özel gelirlerden harcanamayan kısım bir sonraki yılın giderlerine finansman olmak üzere devri gerçekleştirilmektedir.

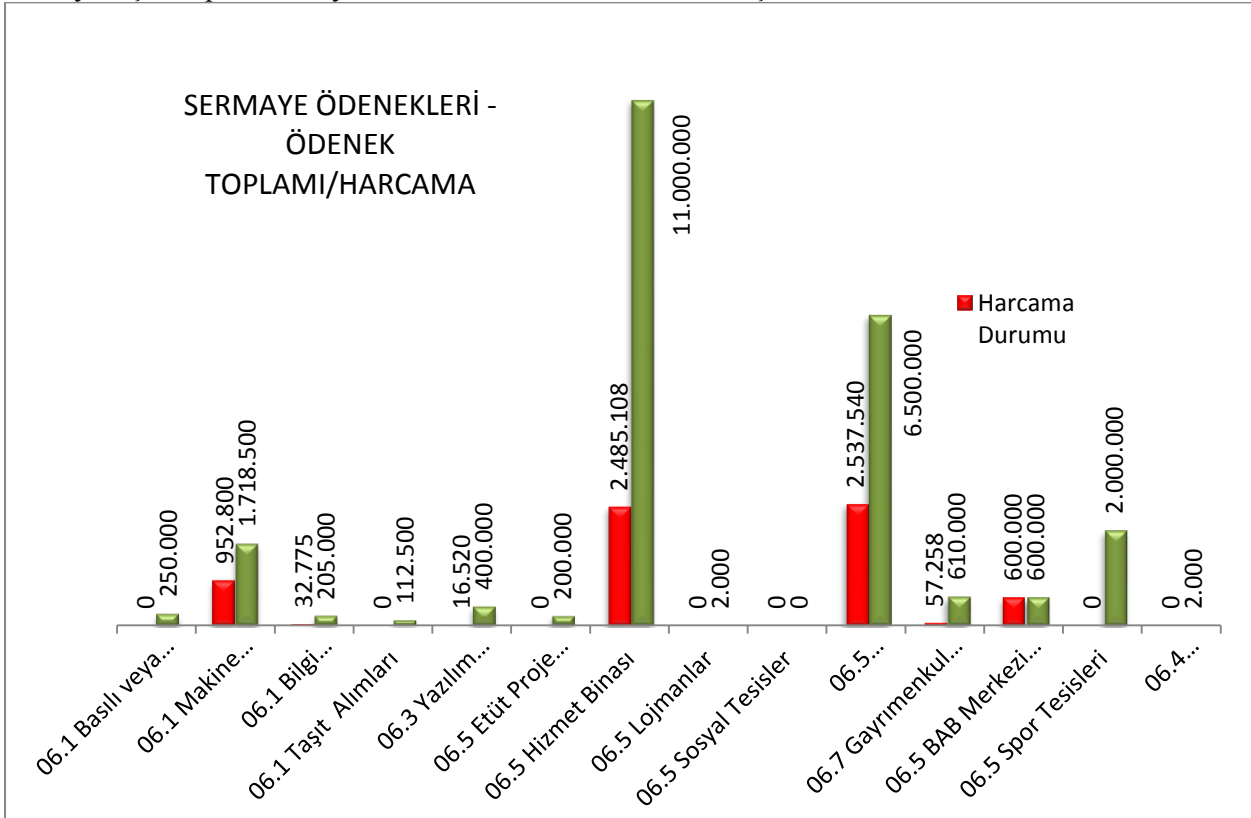
2013 yılı sonu itibariyle elde edilen özel gelirlerden ve finansman fazlasından 4.320.000 TL ,2014 yılı giderlerini finanse edebilmek amacıyla devredilmiş bunun 1.989.000,00 TL'si ilk altı aylık dönemde ihtiyaç duyulan tertiplerde ödenekle ilişkilendirilmiştir.

## II. OCAK-HAZİRAN 2014 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

6512 Sayılı Kanunla Üniversitemize tahsis edilen ödeneklerin kullanımına ilişkin Ayrıntılı Finansman Programına uygun olarak vize edilmiştir. Ödeneklerin kullanımında Ayrıntılı Finansman Programında yer alan limitler dahilinde ve 2014 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usuller dikkate alınarak, Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak harcama yapılmaktadır.

Üniversitemiz 2014 Mali Yılı Bütçesi; Bütçe Tertibi	Kesintili Bütçe Ödeneği	Likit Karşılığı Eklenen Ödenek	İlk Altı Ayda Gerçekleşen	Gerçekleşme %
01- Personel Giderleri	24.755.000,00	0,00	15.682.741,19	63.35
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	3.471.000,00	0,00	2.186.216,58	62.98
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8.751.000,00	1.989.000.00	6.200.515,23	57.73
05- Cari Transferler	1.144.000,00	0,00	612.523.77	53.54
06- Sermaye Giderleri	23.600.000,00	0,00	6.082.001.16	25.77

likit karşılığı eklenen 1.989.000,00 TL ödenekle birlikte toplam 63.710.000,00 TL bütçe ödeneği tahsis edilmiş olup ilk altı ayda toplam 30.763.997.93 TL. bütçe gideri gerçekleşmiştir. Üniversitemiz 06-Sermaye Giderlerinde yer alan 23.600.00,00 TL ödenekten Haziran-2013 sonu itibariyle 6.082.001,16'si harcanmış olup, 2014 yılı içinde planlanan yatırımların % 25.77 tamamlanmıştır.



Tablo 5: 2014 Yatırım Ödenekleri İlk Altı Aylık Toplam Bütçe Gelişim Grafiği

### III. TEMMUZ-ARALIK 2012 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

#### A. Bütçe Giderleri

##### 01-Personel Giderleri:

2013 yılında 22.973.900,11 TL gider gerçekleşirken 2014 yılı sonunda % 36.52 oranında artışla 31.365.482,38 TL. olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

##### 02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:

2013 yılında 3.080.961,17 TL gider gerçekleşirken 2014 yılı sonunda % 41.91 oranında artışla 4.372.433,16 TL. olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

##### 03-Mal ve Hizmet Alım Giderler:

2013 yılında 11.116.370,94 TL gider gerçekleşirken 2014 yılı sonunda % 14.60 oranında artışla 12.740.000,00 TL. olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

##### 05-Cari Transferler:

2013 yılında 462.000,00 TL gider gerçekleşirken 2014 yılı sonunda % 147 oranında artışla 1.144.000,00 TL. olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

##### 06-Sermaye Giderleri:

2013 yılında 30.852.282,76 TL gider gerçekleşirken 2014 yılı sonunda % 23.50 oranında eksilme ile 23.600.000,00 TL. olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Üniversitenin bütçesinin genel toplamına bakıldığında 2013 yılında 68.485.514,98 TL. gider gerçekleşmiştir. 2014 yılında ise yaklaşık % 6.26 oranında bir artışla 72.777.915,54 TL. tutarında gider gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

#### B. Bütçe Gelirleri

##### 03-Teşebbüs ve Mülkiyet Geliri:

2014 yılında 1.215.255,79 TL gelir gerçekleşirken 2014 yılı sonunda % 19.32 oranında artışla 1.450.000,00 TL. gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

##### 04-Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler:

2013 yılında 60.135.713,30 TL gelir gerçekleşirken 2014 yılı sonunda % 7.05 oranında artışla 64.371.000,00 TL. gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

##### 05-Diğer Gelirler:

2013 yılında 1.525.112,06 TL gelir gerçekleşirken 2014 yılı sonunda % 31.14 oranında artışla 2.000.000,00 TL. gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

#### C. Finansman

Üniversitemizin 2014 yılı özel gelir olarak 3.450.000,00 TL gelir elde edeceği ve 64.371.000,00 TL hazine yardımı alacağı tahmin edilmiştir. Haziran sonu itibariyle 2.740.367,85 TL tutarında öz gelir, 25.079.031,64 TL hazine yardımı gerçekleşmesi sağlanmıştır.

2013 yılı sonuna kadar gider tahmini olarak hesaplanan 67.821.000,00 TL'nin 3.450.000,00 TL'sini öz gelir, 64.371.000,00 TL'sini hazine yardımından karşılayacağımızı tahmin etmekteyiz.

### IV. TEMMUZ-ARALIK 2012 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

Cari ve transfer ödeneklerinin bütçe imkanları dahilinde öncelikli ihtiyaçlar göz önüne alınarak 2014 Yılı Bütçe Uygulama Tebliğlerinde yer alan esas ve usullere ve Başbakanlıkça yayınlanan tasarruf genelgelerine uygun olarak kullanılmasına özen gösterilecektir.

Üniversitemizin yatırım programında yer alan inşaatların, Kalkınma Bakanlığına sunulan yatırım projelerinde belirtilen işlerin tamamlanıp, hizmete sunulması hedeflerimizden biri olup, bu yöndeki çalışmalarımız devam etmektedir.

Üniversitemiz 2014 Yılı Sonu İtibariyle ;

Bütçe Tertibi	Kesintili Bütçe Ödeneği	Yıl Sonu Bütçe Gider Tahmini	Gerçekleşme %
01- Personel Giderleri	24.755.000,00	31.365.482,38	26.70
02- Sos. Güv. Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	3.471.000,00	4.372.433,16	25.97
03- Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8.751.000,00	12.740.000,00	45.58
05- Cari Transferler	1.144.000,00	1.144.000,00	100
06- Sermaye Giderleri	23.600.000,00	23.600.000,00	100

Bütçe Gelir Tertibi	2012 Yılı Gelir Bütçesi	Yıl Sonu Bütçe Gelir Tahmini	Gerçekleşme %
03- Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	670.000,00	1.450.000,00	116.42
04- Al.Bağış ve Yard. İle Özel Gel.	60.141.000,00	64.371.000,00	7.03
05- Diğer Gelirler	910.000,00	2.000000,00	119.78
06- Sermaye Gelirleri	0,00	0,00	0

Üniversitemiz 2014 Yılı Yatırım Programında yer alan projelerimizin tamamlanma çalışmalarına bu dönemde hız verilerek ödeneğinin %100' nin harcanması planlanmaktadır.

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30. Maddesi gereği kamuoyuna duyurulur.

31.07.2014  
Prof. Dr. Serdar Bedii OMAV  
Rektör

**2014 YILI İLK ALTI AYLIK UYGULAMA SONUÇLARI:**

1- Bütçe Gelirlerinin Gelişimi

2- Bütçe Giderlerinin Gelişimi